



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2026

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilit  finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2026.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 150 del 04/02/2026.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2026

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	270.038,77	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	232.693,18	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	37.345,59	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	171.901,20	24.981,60	24.981,60
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	121.938,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.963,20	24.981,60	24.981,60

In questo aggregato sono stati inseriti i finanziamenti relativi alla terza edizione di Agenda Sud pari a euro 121.938,00 ed il finanziamento PNRR per il progetto Snodi Formativi.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.748,66	0,00	8.748,66	8.748,66
	1	Dotazione ordinaria	8.748,66	0,00	8.748,66	8.748,66
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	4.000,00	0,00	0,00	0,00

In questo aggregato è stato inserito il finanziamento dello stato per la Dotazione ordinaria pari a euro 8.748,66 ed il contributo dell'Ufficio Scolastico Regionale per la Basilicata di euro 4.000,00 per la realizzazione, nell'a.s. 2025/2026, di progetti finalizzati alla promozione dell'educazione al rispetto e al supporto al volontariato sociale.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.000,00	4.084,27	5.400,00	5.400,00
	4	Comune vincolati	2.000,00	3.684,27	5.000,00	5.000,00
	5					



		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00
--	--	---------------------------------	------	--------	--------	--------

In questo aggregato è stato inserito, accertati e riscossi il contributo del comune di Paterno pari a euro 2.000,00 per la realizzazione del progetto "Sportello di ascolto".

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	41.326,38	40.965,73	40.965,73
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	41.092,79	40.764,23	40.764,23
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	5,50	5,50	5,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	228,09	196,00	196,00

In questo aggregato sono stati inseriti i contributi dei genitori alunni per i viaggi di istruzione, visite guidate, uscite didattiche corso di vela e nuoto, ed un contributo di euro 5,50 per assicurazione personale scolastico.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,01	0,00	0,01	0,01
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01	0,01

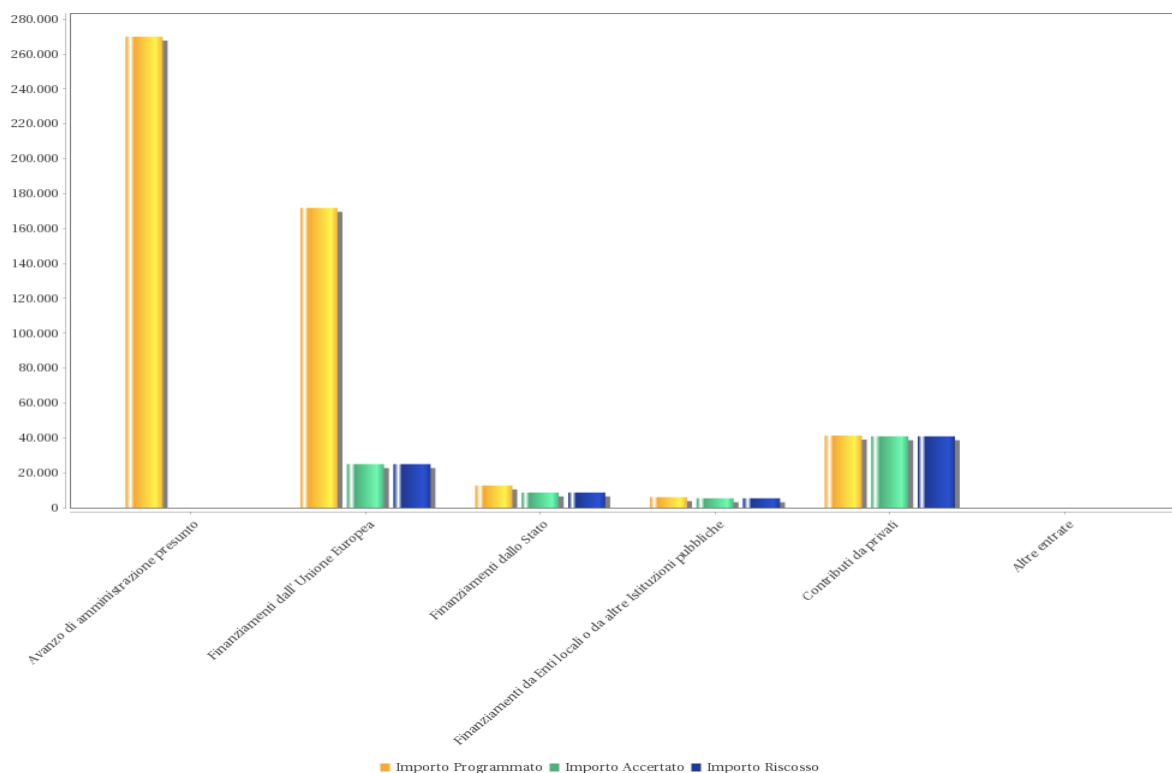
In questo aggregato sono stati inseriti gli interessi attivi, relativi all'esercizio finanziario 2025, comunicati dalla banca d'Italia.

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	284.787,44
Variazione al 30/06/2026	217.311,85
Accertato al 30/06/2026	80.096,00
Riscosso al 30/06/2026	80.096,00



Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Le spese impegnate alla data del 30/06/2026 ammontano a €. 106.171,38 pari al 37.765 % circa della programmazione

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2026

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	97.480,48	94.973,85	82.180,90	80.236,40
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.611,63	1.700,00	9.660,11	8.011,01
	2	Funzionamento amministrativo	14.053,08	5,50	6.691,02	6.580,62
	3	Didattica	40.387,12	51.263,20	4.298,19	4.113,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.920,49	42.005,15	61.531,58	61.531,58
	6	Attività di orientamento	1.508,16	0,00	0,00	0,00

A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Le spese sostenute sono state pari a €. 9.660,11 per acquisto di: acquisto di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti, rinnovo contratti di assistenza infschool,

A02 – Funzionamento Amministrativo

Le spese sostenute sono state pari a €. 6.691,02 (noleggio fotocopiatori e spese postali, rigenerazione e acquisto materiale informatico;

A03 – DIDATTICA

Le spese sostenute ad oggi sono state pari a €. 51.263,20 per noleggio fotocopiatori scuola media e primaria di Marsico Nuovo e Paterno, acquisto cancelleria e carta per la scuola dell'infanzia e primaria, retribuzione Esperti e Tutor impegnati nel progetto OrientaMenti;

A05 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Le spese sostenute sono state pari a euro 61.531,38 di cui euro 5.900,00 per il corso di vela, 35.351,58 per le uscite didattiche e le visite guidate e 20.280,00 per il progetto Erasmus

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	182.783,09	122.338,00	23.990,48	17.390,48
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	180.525,77	122.338,00	23.990,48	17.390,48
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.257,32	0,00	0,00	0,00

Le somme impegnate per i progetti sono pari a euro 23.990,48 di cui:

P2.2. Economie Agenda Sud I° edizione euro 2.166,48. Le economie sono state utilizzate per acquistare materiale di consumo per gli alunni.

P2.3. Economie Piano Estate I° edizione euro 13.989,00. Le economie sono state utilizzate per allestire un laboratorio



informatico nel plesso della scuolasec. di primo grado di Paterno

P2.4 Formazione Tirocinanti euro 945,00- Con tali risorse sono stati pagati i Tutor dei tirocinanti

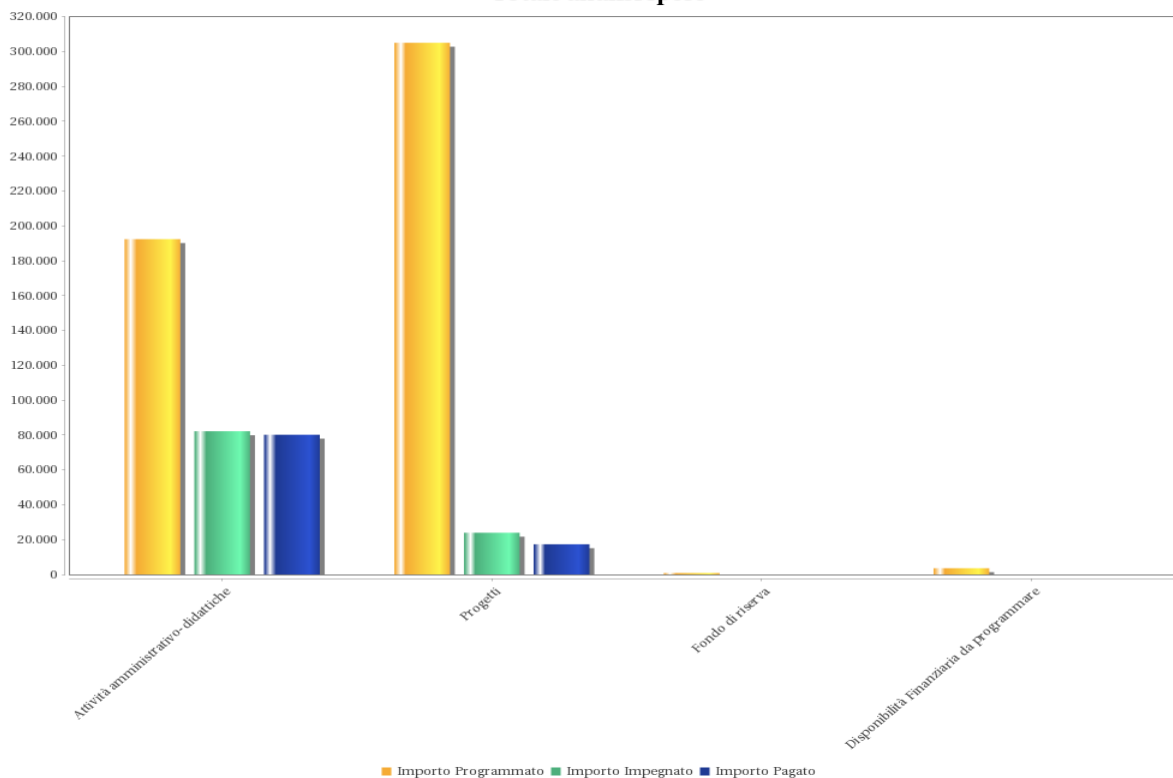
P.2.8 Pon Orientamenti euro 6.600,00 -Ad oggi sono state impegnate le risorse necessarie per pagare i Tutor e gli Esperti interni impegnati nella realizzazione del progetto.

P2.9 Bullismo- Ad oggi sono stati impegnati euro 290,00 per pagare la ditta che ha fornito le targhe ai partecipanti

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	281.138,44
Variazione al 30/06/2026	217.311,85
Impegnato al 30/06/2026	106.171,38
Pagato al 30/06/2026	97.626,88

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2026
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	3.649,00	3.649,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Il saldo di cassa, pari a euro 148.854,67, concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca di Credito Cooperativo di Roscigno e Laurino del 30/06/2026 che è pari a 148.854,67€

Conto corrente postale

Il registro del conto corrente postale è stato chiuso

Data: **30-06-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Michele Pascale

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Sonia De Luna



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 30/06/2026
Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto		270.038,77					0,00
	1	Non vincolato		37.345,59					0,00
	2	Vincolato		232.693,18					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		171.901,20	24.981,60		24.981,60		0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)		121.938,00					0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
3	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		49.963,20	24.981,60		24.981,60		0,00
		Finanziamenti dallo Stato		12.748,66	8.748,66		8.748,66		0,00
	1	Dotazione ordinaria		8.748,66	8.748,66		8.748,66		0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)							0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)							0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		4.000,00					0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato							0,00
4		Finanziamenti dalla Regione							0,00
	1	Dotazione ordinaria							0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati							0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati							0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		6.084,27	5.400,00		5.400,00		0,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati		5.684,27	5.000,00		5.000,00		0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati		400,00	400,00		400,00		0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati							0,00



Livello 1		Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
				a	b	c	d = b-c				
6			Contributi da privati	41.326,38	40.965,73	40.965,73	0,00				0,00
		1	Contributi volontari da famiglie				0,00				0,00
		2	Contributi per iscrizione alunni				0,00				0,00
		3	Contributi per mensa scolastica				0,00				0,00
		4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	41.092,79	40.764,23	40.764,23	0,00				0,00
		5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni				0,00				0,00
		6	Contributi per copertura assicurativa personale	5,50	5,50	5,50	0,00		5,50		0,00
		7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00				0,00
		8	Contributi da imprese non vincolati				0,00				0,00
		9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00				0,00
		10	Altri contributi da famiglie vincolati	228,09	196,00	196,00	0,00		196,00		0,00
		11	Contributi da imprese vincolati				0,00				0,00
7		12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00				0,00
			Proventi da gestioni economiche				0,00				0,00
		1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00				0,00
		2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00				0,00
		3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00				0,00
		4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00				0,00
		5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00				0,00
		6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00				0,00
		7	Attività convittuale				0,00				0,00
			Rimborsi e restituzione somme				0,00				0,00
		1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00				0,00
		2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00				0,00
8		3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00				0,00
		4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00				0,00
		5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00				0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		Alienazione di beni materiali						0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali						0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei						0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua						0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio						0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze						0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori						0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.						0,00
10	8	Alienazione di Macchinari						0,00
	9	Alienazione di impianti						0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche						0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio						0,00
	12	Alienazione di server						0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro						0,00
	14	Alienazione di periferiche						0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione						0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile						0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.						0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore						0,00
	19	Alienazione di diritti reali						0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico						0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali						0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.						0,00
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	1	Alienazione di software						0,00
	2	Alienazione di Brevetti						0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	a	b	c	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
		Sponsor e utilizzo locali				0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
12	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			502.099,29	80.096,00	80.096,00	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2026

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme impegnate (Importi in euro)		Somme pagate (Importi in euro)		Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	
			a		b		c		d = b-c	
A.		Attività amministrativo-didattiche	192.454,33		82.180,90		80.236,40		1.944,50	
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.311,63		9.660,11		8.011,01		1.649,10	
	A.2	Funzionamento amministrativo	14.058,58		6.691,02		6.580,62		110,40	
	A.3	Didattica	91.650,32		4.298,19		4.113,19		185,00	
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro							0,00	
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	67.925,64		61.531,58		61.531,58		0,00	
P.	A.6	Attività di orientamento	1.508,16						0,00	
		Progetti	305.121,09		23.990,48		17.390,48		6.600,00	
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"							0,00	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	302.863,77		23.990,48		17.390,48		6.600,00	
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"							0,00	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.257,32						0,00	
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"							0,00	
		Gestioni economiche							0,00	
	G.1	Azienda agraria							0,00	
	G.2	Azienda speciale							0,00	
	G.3	Attività per conto terzi							0,00	
	G.4	Attività convittuale							0,00	
R.		Fondo di riserva	874,87						0,00	
	R.98	Fondo di riserva	874,87						0,00	
Totale spese			498.450,29		106.171,38		97.626,88		8.544,50	
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	3.649,00							
		Totale a pareggio	502.099,29							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Michele Pascale